



ALPHA
SERVICES AND HOLDINGS

**ΕΚΘΕΣΗ ΤΩΝ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΜΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΩΝ
ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
για το έτος 2022**



Ιούλιος 2023

Το παρόν έγγραφο αποτελεί την από κοινού Έκθεση των Ανεξάρτητων Μη Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της Alpha Υπηρεσιών και Συμμετοχών Α.Ε. (εφεξής η «Εταιρεία») και υποβάλλεται στην Ετήσια Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Εταιρείας της 27ης Ιουλίου 2023 (εφεξής η «ΓΣ»), σύμφωνα με το άρθρο 9 παρ. 5 του ν. 4706/2020.

Με την παρούσα Έκθεση τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη επιβεβαιώνουν την έγκριση των πληροφοριών που περιλαμβάνονται στην Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, ειδικό τμήμα της οποίας αποτελεί η Δήλωση Εταιρικής Διακυβέρνησης της Εταιρείας για τη διαχειριστική χρήση 2022, σύμφωνα με το άρθρο 152 του ν. 4548/2018.

Τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη δηλώνουν ότι κατά τη διαχειριστική χρήση 2022 εκπλήρωσαν ορθά και σύννομα τα καθήκοντά τους σύμφωνα με το άρθρο 7 του ν. 4706/2020 και ειδικότερα (α) παρακολούθησαν και επισκόπησαν την επιχειρησιακή στρατηγική της Εταιρείας, καθώς και την υλοποίησή της, με σκοπό την επίτευξη των στόχων της Εταιρείας, (β) διασφάλισαν την άσκηση αποτελεσματικής εποπτείας στα Εκτελεστικά Μέλη, μεταξύ άλλων όσον αφορά την παρακολούθηση της απόδοσής τους και (γ) εξέτασαν τις προτάσεις που υποβλήθηκαν από τα Εκτελεστικά Μέλη και διατύπωσαν απόψεις επ' αυτών, βάσει υφιστάμενων πληροφοριών.

Τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη ασκούν αποτελεσματικά τα εποπτικά καθήκοντά τους και, στο πλαίσιο αυτό, εξετάζουν ενδελεχώς τις προτάσεις που υποβάλλονται στο Διοικητικό Συμβούλιο και εκφράζουν ανοικτά τις απόψεις τους επ' αυτών, λαμβάνοντας υπόψη όλες τις πληροφορίες που διαθέτει το Διοικητικό Συμβούλιο.

Κατά τη διάρκεια του 2022 η Εταιρεία αναθεώρησε το Καταστατικό της, τον Κανονισμό Λειτουργίας του Διοικητικού Συμβουλίου, τους Κανονισμούς Λειτουργίας των Επιτροπών του Διοικητικού Συμβουλίου (ήτοι της Επιτροπής Ελέγχου, της Επιτροπής Διαχείρισης Κινδύνων, της Επιτροπής Αποδοχών και της Επιτροπής Εταιρικής Διακυβέρνησης, Βιωσιμότητας και Ανάδειξης Υποψηφίων), καθώς και τις Πολιτικές που σχετίζονται με την εταιρική διακυβέρνηση και συγκεκριμένα την Πολιτική Καταλληλότητας και Ανάδειξης Υποψηφίων Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, τη Διαδικασία Καταλληλότητας και Ανάδειξης Υποψηφίων Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, την Πολιτική Σχεδιασμού Διαδοχής Ανώτερων Στελεχών και Προσώπων που Κατέχουν Καίριες Θέσεις και την Πολιτική Αποδοχών της Alpha Υπηρεσιών και Συμμετοχών και του Ομίλου της, καθώς και τα Παραρτήματά της, με στόχο την πλήρη εναρμόνισή τους με το ισχύον κανονιστικό πλαίσιο και με τις πιο πρόσφατες βέλτιστες πρακτικές εταιρικής διακυβέρνησης. Σε συνέχεια των ανωτέρω, η Εταιρεία κατάρτισε την Πολιτική και Διαδικασία Σχεδιασμού Διαδοχής Μη Εκτελεστικών και Ανεξάρτητων Μη Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, η οποία συζητήθηκε και εγκρίθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας κατά τη συνεδρίασή του τον Ιανουάριο του 2023.

Το 2022 η ΓΣ εξέλεξε το νέο Διοικητικό Συμβούλιο τετραετούς θητείας, κατόπιν αξιολόγησης της ατομικής και της συλλογικής καταλληλότητας, καθώς και της εκπλήρωσης των κριτηρίων ανεξαρτησίας. Κατά την περίοδο κατάρτισης της παρούσας Έκθεσης το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας απαρτίζεται από δεκατρία (13) Μέλη, γεγονός που εξασφαλίζει κατάλληλο συνδυασμό Εκτελεστικών, Μη Εκτελεστικών και Ανεξάρτητων Μη Εκτελεστικών Μελών.

Η Επιτροπή Εταιρικής Διακυβέρνησης, Βιωσιμότητας και Ανάδειξης Υποψηφίων διαπίστωσε ότι κάθε Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου διαθέτει επαρκή προσόντα όσον αφορά τις γνώσεις και τις δεξιότητες –συμπεριλαμβανομένων των ακαδημαϊκών και των επαγγελματικών προσόντων για την εκπλήρωση των καθηκόντων που του έχουν ανατεθεί–, καθώς και όσον αφορά την επαγγελματική εμπειρία, την απουσία κωλυμάτων ή ασυμβιβάστων στο πρόσωπό του αναφορικά με την εκλογή του, την ειλικρίνεια και την ακεραιότητα, την καλή φήμη, καθώς και τη δυνατότητά του να αφιερώνει επαρκή χρόνο στην εκτέλεση των καθηκόντων του. Επιπλέον, η Επιτροπή Εταιρικής Διακυβέρνησης, Βιωσιμότητας και Ανάδειξης Υποψηφίων επιβεβαίωσε ότι το Διοικητικό Συμβούλιο παρουσιάζει σημαντική διαφοροποίηση, ήτοι περιλαμβάνει Μέλη διαφορετικών εθνικοτήτων και διαφορετικού υπόβαθρου, και πληροί τις απαιτήσεις συλλογικής καταλληλότητας, ενώ στη σύνθεσή του αντικατοπτρίζονται οι γνώσεις, οι δεξιότητες και η εμπειρία που απαιτούνται για την

εκτέλεση των καθηκόντων του. Τα Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου διαθέτουν τις απαραίτητες δεξιότητες για να παρουσιάζουν τις απόψεις τους, και το Διοικητικό Συμβούλιο διαθέτει συλλογικά επαρκείς γνώσεις σε όλους τους τομείς στους οποίους δραστηριοποιείται η Εταιρεία.

Η Εταιρεία επιδεικνύει σαφή καταμερισμό αρμοδιοτήτων μεταξύ του Διοικητικού Συμβουλίου και της Εκτελεστικής Διοίκησης. Τα Μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου δεν έχουν εκτελεστικές αρμοδιότητες που αφορούν τη διοίκηση της Εταιρείας οι οποίες εμπίπτουν στις αρμοδιότητές τους, εκτός από τα γενικά καθήκοντα που απορρέουν από την ιδιότητά τους ως Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, ενώ τους έχει ανατεθεί ο ρόλος της συστηματικής εποπτείας και παρακολούθησης της διαδικασίας λήψης αποφάσεων της Διοίκησης. Ειδικότερα, στα Μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου (συμπεριλαμβανομένων των Ανεξάρτητων Μη Εκτελεστικών Μελών), στο πλαίσιο εκπλήρωσης των καθηκόντων τους στο Διοικητικό Συμβούλιο, έχουν ανατεθεί, μεταξύ άλλων, οι ακόλουθες αρμοδιότητες:

- α) Να παρακολουθούν και να αξιολογούν τη στρατηγική της Εταιρείας και την υλοποίησή της, καθώς και την επίτευξη των στόχων της Εταιρείας.
- β) Να συμμετέχουν πλήρως στις εργασίες του Διοικητικού Συμβουλίου και των Επιτροπών του, ώστε το Διοικητικό Συμβούλιο να είναι σε θέση να ασκεί όλες τις αρμοδιότητές του.
- γ) Να διασφαλίζουν την αποτελεσματική εποπτεία της Εκτελεστικής Διοίκησης, συμπεριλαμβανομένων της παρακολούθησης και των επιδόσεών της.
- δ) Να εξετάζουν τις εισηγήσεις που υποβάλλουν τα Εκτελεστικά Μέλη, με βάση υφιστάμενες πληροφορίες, και να εκφράζουν τις απόψεις τους σχετικά με αυτές.
- ε) Να διασφαλίζουν και να αξιολογούν σε περιοδική βάση την αποτελεσματικότητα του πλαισίου εσωτερικής διακυβέρνησης και να λαμβάνουν κατάλληλα μέτρα για την αντιμετώπιση τυχόν ελλείψεων που εντοπίστηκαν.
- στ) Να παρακολουθούν τη συνεπή εφαρμογή της προσέγγισης διαχείρισης κινδύνων.
- ζ) Να επιβλέπουν την ακεραιότητα των χρηματοοικονομικών και των μη χρηματοοικονομικών στοιχείων και της χρηματοοικονομικής και μη χρηματοοικονομικής πληροφόρησης.
- η) Να επιβλέπουν το πλαίσιο εσωτερικού ελέγχου, συμπεριλαμβανομένου ενός πλαισίου αποτελεσματικής και άρτιας διαχείρισης κινδύνων.
- θ) Να διασφαλίζουν ότι οι Επικεφαλές των μονάδων Εσωτερικού Ελέγχου μπορούν να ενεργούν ανεξάρτητα και ότι, ασχέτως από την ευθύνη να αναφέρονται σε άλλα εσωτερικά όργανα, σε άλλους επιχειρησιακούς τομείς ή σε άλλες επιχειρησιακές μονάδες, μπορούν να εγείρουν προβληματισμούς και να προειδοποιούν τα Μη Εκτελεστικά Μέλη άμεσα, στις περιπτώσεις που είναι απαραίτητο, όταν δυσμενείς εξελίξεις σε σχέση με τον κίνδυνο επηρεάζουν ή ενδέχεται να επηρεάσουν την Εταιρεία.
- ι) Να επιβλέπουν τη συμμόρφωση με τον Κώδικα Δεοντολογίας ή παρόμοιων και αποτελεσματικών Πολιτικών για τον εντοπισμό, τη διαχείριση και τον περιορισμό πραγματικών και πιθανών συγκρούσεων συμφερόντων.
- ια) Να συνεδριάζουν ετησίως ή συχνότερα, όπως απαιτείται, (χωρίς την παρουσία των Εκτελεστικών Μελών) προεδρεύοντας του Προέδρου, προς ανταλλαγή απόψεων για οποιοδήποτε θέμα κρίνουν κατάλληλο και προς αξιολόγηση της συνολικής απόδοσης της εκτελεστικής ηγεσίας της Εταιρείας σε συλλογική και σε ατομική βάση.
- ιβ) Να επισκοπούν και να εγκρίνουν την Πολιτική Αποδοχών, διασφαλίζοντας την εναρμόνιση των αποδοχών των Ανώτερων Στελεχών με τα μακροπρόθεσμα συμφέροντα της Εταιρείας και των Μετόχων της, και να επισκοπούν και να εγκρίνουν την Πολιτική Παροχών, με την υποστήριξη της Επιτροπής Αποδοχών.
- ιγ) Να καθορίζουν και να επιβλέπουν τις αποδοχές των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου κ.λπ.

Κατά τη διάρκεια του 2022 τα Μη Εκτελεστικά Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου πραγματοποίησαν επτά (7) συνεδριάσεις χωρίς την παρουσία των Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, αρκετά περισσότερες από την ελάχιστη απαίτηση, προκειμένου να συζητήσουν τα ακόλουθα θέματα:

Θέματα Ημερήσιας Διάταξης
Πολιτική Αποδοχών της Alpha Υπηρεσιών και Συμμετοχών και του Ομίλου της.
Πολιτική Παροχών και Εταιρικών Δαπανών του Ομίλου.
Ετήσιες Αποδοχές των Μη Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για τη διαχειριστική χρήση 2022.
Κατάλογος των Συγκεκριμένων Μελών του Προσωπικού για το έτος 2021 σε επίπεδο Ομίλου.
Ετήσια αξιολόγηση της απόδοσης των Ανώτερων Στελεχών και των Προσώπων που Κατέχουν Καίριες Θέσεις για το έτος 2021.
Έκθεση των Ανεξάρτητων Μη Εκτελεστικών Μελών, σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4706/2020.
Συλλογική Αξιολόγηση του Διοικητικού Συμβουλίου για το έτος 2021.
Συζήτηση επί της Στρατηγικής.

Το μέσο ποσοστό συμμετοχής των Μη Εκτελεστικών Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου στις συνεδριάσεις ανήλθε σε 94%.

Επιπλέον, πρέπει να σημειωθεί ότι και στις τέσσερις (4) Επιτροπές του Διοικητικού Συμβουλίου, ήτοι στην Επιτροπή Ελέγχου, στην Επιτροπή Διαχείρισης Κινδύνων, στην Επιτροπή Αποδοχών και στην Επιτροπή Εταιρικής Διακυβέρνησης, Βιωσιμότητας και Ανάδειξης Υποψηφίων, προεδρεύουν Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη (και τα Μέλη τους είναι επίσης στην πλειοψηφία τους Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη), τα οποία υποστηρίζουν αποτελεσματικά τον Πρόεδρο κατά την άσκηση των καθηκόντων και των αρμοδιοτήτων του. Τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη μέσω της συμμετοχής τους στο Διοικητικό Συμβούλιο και στις Επιτροπές του αποδεικνύουν σταθερά την ικανότητά τους να ενεργούν με ανεξαρτησία κρίσης, προάγοντας τη διαφάνεια και αφιερώνοντας επαρκή χρόνο στην αποτελεσματική εκτέλεση των καθηκόντων τους, με γνώμονα το βέλτιστο συμφέρον όλων των ενδιαφερόμενων μερών.

Με την υποστήριξη της Επιτροπής Εταιρικής Διακυβέρνησης, Βιωσιμότητας και Ανάδειξης Υποψηφίων, το Διοικητικό Συμβούλιο αξιολογεί σε ετήσια βάση την αποτελεσματικότητα του ίδιου και των Επιτροπών του. Κατά διαστήματα και τουλάχιστον μία φορά κάθε τρία (3) έτη το Διοικητικό Συμβούλιο δύναται να προσλαμβάνει εξωτερικούς συμβούλους, για να διευκολύνουν την εμπειριστατωμένη εξέταση της αποτελεσματικότητάς του. Η Συλλογική Αξιολόγηση των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των Επιτροπών του για το έτος 2021 πραγματοποιήθηκε από τη Nestor Advisors Limited, εταιρεία συμβούλων επί θεμάτων εταιρικής διακυβέρνησης με έδρα στο Λονδίνο, με τη συνδρομή της Επιτροπής Εταιρικής Διακυβέρνησης, Βιωσιμότητας και Ανάδειξης Υποψηφίων. Η Ατομική Αξιολόγηση των Μελών του Διοικητικού Συμβουλίου για το έτος 2021 πραγματοποιήθηκε από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου.

Κατά το 2022, σε συνέχεια της προαναφερθείσας αξιολόγησης του Διοικητικού Συμβουλίου, πραγματοποιήθηκε αξιολόγηση της συλλογικής καταλληλότητας των Μελών του όσον αφορά τις γνώσεις, τις δεξιότητες και την εμπειρία, σύμφωνα με τις Κοινές Κατευθυντήριες Γραμμές της Ευρωπαϊκής Αρχής Κινητών Αξιών και Αγορών (European Securities and Markets Authority – ESMA) και της Ευρωπαϊκής Αρχής Τραπεζών (European Banking Authority – EBA) «σχετικά με την αξιολόγηση της καταλληλότητας των μελών του διοικητικού οργάνου και των προσώπων που κατέχουν καίριες θέσεις» (εφεξής οι «**Κοινές Κατευθυντήριες Γραμμές ESMA/EBA**»), με την υποστήριξη της Επιτροπής Εταιρικής Διακυβέρνησης, Βιωσιμότητας και Ανάδειξης Υποψηφίων. Στο πλαίσιο αυτό και με σκοπό την κατάρτιση της αξιολόγησης της συλλογικής καταλληλότητας, κάθε Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου διεξήγαγε Ατομική Αυτοαξιολόγηση, με βάση τα κριτήρια που περιλαμβάνονται στις Κοινές Κατευθυντήριες Γραμμές ESMA/EBA. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου συμπλήρωσε τον Συνοπτικό Πίνακα Συλλογικής Καταλληλότητας που περιλαμβάνεται στις Κοινές Κατευθυντήριες Γραμμές ESMA/EBA με βάση τις Ατομικές Αυτοαξιολογήσεις, εξετάζοντας, μεταξύ άλλων, τους τομείς της διακυβέρνησης, της διαχείρισης

κινδύνων, της κανονιστικής συμμόρφωσης, του εσωτερικού ελέγχου, της διοίκησης, της στρατηγικής, της λήψης αποφάσεων, των βασικών γνώσεων και της προηγούμενης εμπειρίας, όπως προτείνεται στις εν λόγω Κατευθυντήριες Γραμμές. Με βάση τον εγκεκριμένο Συνοπτικό Πίνακα Συλλογικής Καταλληλότητας (EBA Matrix), το Διοικητικό Συμβούλιο θα μπορούσε να επωφεληθεί από υποψηφίους που ενισχύουν τη διαφοροποίηση, την εξειδίκευση στην ελληνική αγορά, την εμπειρία σε θέματα πληροφορικής και ψηφιακής τεχνολογίας, σε λογιστικές/ελεγκτικές υπηρεσίες, καθώς και τις δεξιότητες και τη γνώση ή/και την εμπειρία σε θέματα ανθρώπινου δυναμικού, καθώς και σε θέματα που σχετίζονται με τους τομείς του Περιβάλλοντος, της Κοινωνίας και της Διακυβέρνησης (Environmental, Social and Governance – ESG).

Αθήνα, 5 Ιουλίου 2023

**Τα Ανεξάρτητα Μη Εκτελεστικά Μέλη
της ALPHA ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.**